

**TERCEIRA REVISÃO DO ORÇAMENTO 2024 - FECHAMENTO**

O Demonstrativo de Receitas e de Despesas ao final da execução orçamentária de 2024 apresentou os seguintes resultados:

- a) Superávit de R\$ 15,125 milhões no exercício de 2024, considerando as despesas empenhadas no exercício e receitas totais (RTE e Receita Própria);
- b) Despesas do exercício superiores às Receitas do Tesouro do Estado (RTE - Quota-parte sobre ICMS), situando-se em 107,49%.

Na sequência, seguem os comentários acerca das receitas e despesas realizadas no decorrer do ano de 2024.

**RECEITA**

O somatório das Receitas para 2024 é 7,33% (R\$ 264,854 milhões) maior que a previsão contida no orçamento inicial, atingindo R\$ 3.878,894 milhões. Esse resultado foi consequência de variações nas diversas rubricas de Receitas, detalhadas a seguir:

**Recursos do Tesouro do Estado (RTE) ..... R\$ 196,523 milhões**

✓ **ICMS**

A arrecadação de ICMS-Líquido adotada como parâmetro para elaboração da Proposta de Distribuição Orçamentária – 2024 (R\$ 154,283 bilhões) foi estimada pela Secretaria da Fazenda e Planejamento Estadual em agosto de 2023, considerando o valor de arrecadação de ICMS até o mês de julho e as previsões para o período de agosto a

dezembro de 2023 com base nas expectativas de evolução do PIB e da inflação para o período. Com isso, previu-se um repasse anual de R\$ 3,388 bilhões de reais para a Universidade. Informamos que, em janeiro de 2024, foi publicado o Decreto de Execução Orçamentária do Estado de São Paulo com a manutenção das dotações orçamentárias aprovadas, sem nenhuma alteração.

A Secretaria da Fazenda e Planejamento Estadual, no final de junho de 2024, encaminhou uma revisão da arrecadação de ICMS para o presente exercício, que foi incorporada na Segunda Revisão Orçamentária. A nova estimativa de arrecadação de ICMS-Líquido foi de R\$ 156,903 bilhões, resultando em R\$ 3,445 bilhões de previsão de arrecadação total de receita do ICMS para a Universidade, o que representou um aumento de R\$ 57,524 milhões nas receitas previstas inicialmente.

Portanto a Segunda Revisão Orçamentária foi baseada nos valores oficiais divulgados pela Secretaria da Fazenda e Planejamento do Estado de uma arrecadação prevista e revista de R\$ 156,903 bilhões para o exercício. Em setembro de 2024, foi encaminhada uma nova previsão no valor de R\$ 164,555 bilhões, seguida de ajuste orçamentário.

O repasse financeiro do exercício de 2024 apresenta um crescimento significativo sobre a arrecadação inicialmente prevista, como pode ser observado no Gráfico 1. Após um forte crescimento de arrecadação ocorrida no primeiro semestre. O segundo semestre apresenta um patamar mais estável das arrecadações, sugerindo que se possa ter atingido um novo patamar da arrecadação do ICMS. O crescimento apresentado na arrecadação foi superior aos valores somados de crescimento econômico e de inflação do período.

Por fim, a arrecadação do ICMS em 2024 totalizou R\$ 164,157 bilhões no exercício, ficando 6,40% acima do valor previsto na Proposta de Distribuição Orçamentária inicial (R\$ 154,283 bilhões), e 4,62% acima do valor adotado na Segunda Revisão Orçamentária (+R\$ 7,254 bilhões), conforme dados apresentados na Tabela 1. Esse resultado aliado à não execução total dos recursos previamente destinados a programas e investimentos já aprovados, ajudaram na redução do déficit previsto na

2ª Revisão Orçamentária de R\$ 355,647 milhões (despesas do exercício) para um superávit de R\$ 15,125 milhões nesta última revisão do orçamento de 2024.

✓ **Recursos Adicionais à Quota-parte ICMS.**

A Universidade recebeu repasses de recursos da Secretaria Estadual de Saúde de São Paulo conforme os valores previstos na tabela do SUS Paulista de acordo com a produção da área assistencial da saúde. O SUS paulista é um programa criado pelo governo estadual com a função de contribuir com suportes adicionais de recursos para os serviços contratados pelo SUS. Foi suplementado recursos no valor de R\$ 51,911 milhões referente aos dois primeiros trimestres de 2024.

O Estado de São Paulo estabeleceu que as Emendas Parlamentares Impositivas e Transferências Voluntárias deverão ser repassadas aos beneficiários com recursos da Receita do Tesouro do Estado a partir de 2022. Recursos do ICMS extraquota-parte foram repassados para execução das emendas dentro do orçamento da Universidade no exercício. O governo do Estado de São Paulo repassou à Universidade em 2024 o montante de R\$ 15,270 milhões, distribuídos entre Saúde (R\$ 14,350 mi) e Não Saúde (R\$ 0,920 mi). Deste total, foram executados mais de 99,6%, sendo R\$ 14,331 milhões (99,87% do total recebido) na área da saúde e R\$ 0,883 milhão (96,02% do total recebido) na educação.

Destaca-se que foram indicados, inicialmente, para o exercício de 2024 R\$ 32,310 milhões em Emendas, entre Impositivas e Voluntárias, sendo declarado o impedimento técnico de 2 Emendas Impositivas (no valor de R\$ 0,400 milhão) em função da incompatibilidade com a política pública, além de estar pendente a liberação da dotação para 28 Transferências Voluntárias, que montam R\$ 17,340 milhões, e de terem sido liberados no exercício de 2024 recursos para 02 Transferências Voluntárias indicadas pelos deputados ainda em 2023, no valor de R\$ 0,700 milhão.

Pela primeira vez a Universidade recebeu via execução orçamentária, em fonte de recurso específica, uma Emenda Federal via Transferência Especial, no valor de R\$ 0,390 milhão, dos quais foram executados R\$ 0,287 milhão (73,56% do total) destinadas ao ensino técnico.

Os recursos incrementados ao orçamento da Universidade são Recursos do Tesouro do Estado extraquota-parte da Universidade, dessa forma são recursos além dos 2,1958%.

✓ **Diferença de arrecadação de dezembro de 2023.**

Foi reduzido o valor de R\$ 20,282 milhões em janeiro, proveniente do repasse da quota-parte da Universidade sobre a diferença entre o valor da arrecadação de ICMS prevista para dezembro/2023 e o montante efetivamente arrecadado no mês.

As Receitas do Tesouro do Estado – Quota Parte do ICMS, ao final do exercício de 2024, apresentam um crescimento de R\$ 196,523 milhões (5,80%) em relação à Proposta Orçamentária Inicial, conforme tabela abaixo.

ITEM		VALORES NOMINAIS EM R\$ MILHÕES			
		ICMS ANUAL 2024 A	RECEITAS DA UNICAMP SOBRE		TOTAL RTE UNICAMP D = B + C
			Q.P. ICMS B = A x 2,1958%	DIFER. DEZ/2023 C	
PROP. ORÇAM.	a	154.283,171	3.387,750	0,000	<b>3.387,750</b>
2ª REVISÃO	b	156.902,891	3.445,274	-20,282	<b>3.424,992</b>
3ª REVISÃO	c	164.156,810	3.604,555	-20,282	<b>3.584,273</b>
DIFERENÇA	d = c - b	7.253,919	159,281	0,000	<b>159,281</b>
	e = c - a	<b>9.873,638</b>	<b>216,805</b>	<b>-20,282</b>	<b>196,523</b>
VARIAÇÃO PERCENTUAL	f = c / b	4,62%	4,62%	-	<b>4,65%</b>
	g = c / a	6,40%	6,40%	-	<b>5,80%</b>

Com a finalidade de demonstrar o desempenho da arrecadação do ICMS no período de 2020 a 2024, preparamos os Gráficos 2 a 13 e as Tabelas 2 a 4, com dados em valores reais (deflacionados para uma mesma base), sobre os quais destacamos as seguintes observações:

- a) A arrecadação de ICMS nominal de R\$ 164,156 bilhões, quando deflacionada, sinaliza um crescimento real, em relação a 2023, de 10,19% pelo IPC-FIPE e de 9,18% quando se utiliza o IPCA/IBGE; este fato apresenta o forte crescimento apresentado pela arrecadação de 2024;
- b) A arrecadação de ICMS, quando deflacionada, sinaliza para um modesto crescimento real, em relação ao ano de 2022, de 1,48% pelo IPC-FIPE e 0,34% pelo IPCA-IBGE (vide tabelas 3 e 4);
- c) Em relação ao ano de 2021, enquanto o IPC-FIPE apresenta um crescimento real de 0,28%, o IPCA/IBGE já sinaliza para um encolhimento real da arrecadação de 0,42%;
- d) Os dados apresentados nos gráficos e tabelas mostram que a arrecadação se recupera no exercício de 2024 ao patamar da arrecadação de 2021, recuperando as perdas de arrecadação causados pela redução de alíquotas de ICMS em 2022;
- e) A série histórica ampliada, bem como outras informações sobre arrecadação do ICMS, podem ser verificadas na página da AEPLAN (<https://www.aeplan.unicamp.br/outros-dados/arrecadacao-icms/>).

**Receita Própria ..... R\$ 1,150 milhão**

As Receitas Próprias totalizaram R\$ 227,050 milhões, situando-se 0,51% maior do que o valor estimado no início de 2024 e ficando acima da última projeção apresentada na Segunda Revisão Orçamentária (+5,86%).

Os juros nominais recebidos sobre as aplicações financeiras continuam a ser a principal fonte de receita própria da Universidade. O exercício apresentou uma arrecadação menor frente aos valores estimados inicialmente. Informamos que a taxa básica de juros atual

saiu de uma tendência de queda para ser revista para cima nos últimos meses, por isso a arrecadação foi maior que o estimado para últimas revisões. Apesar das reduções apresentadas anteriormente, e com base nos valores arrecadados em todo o exercício, as receitas das aplicações financeiras foram 8,49% menores que a estimativa inicial desta rubrica de receita, passando de R\$ 186,500 milhões para R\$ 170,669 milhões.

As outras fontes de receitas próprias encontram-se acima do previsto inicialmente, com destaque para as receitas revertidas as Unidades Universitárias, que teve seu valor aumentado em R\$ 17,244 milhões, causado unicamente pela orçamentação dos recursos das Contas Apoio da PRPG, que passaram por um acerto em virtude de regularização contábil. O restante das receitas apresentou uma execução menor do que o estimado para o exercício, devido à menor utilização do restaurante universitário na Universidade. Em razão disso, a arrecadação total dessas receitas cresceu em R\$ 16,848 milhões no ano.

Além disso, o valor total previsto apresenta um pequeno aumento graças às Receitas de Doações para o enfrentamento da COVID-19, uma vez que foi arrecadado, o valor de R\$ 0,052 milhão em 2024. Destacamos que os recursos doados foram imensamente inferiores aos anos anteriores. Com isso, todo o montante será utilizado para as despesas extras da área assistencial da saúde.

ITEM		VALORES NOMINAIS EM R\$ MILHARES			
		APLICAÇÕES FINACEIRAS A	OUTRAS RECEITAS B	DOAÇÕES PANDEMIA C	RECEITA PRÓPRIA D = A + B + C
PROP. ORÇAM.	a	186,500	39,400	0,000	225,900
2ª REVISÃO	b	158,220	56,248	0,019	214,487
3ª REVISÃO	c	170,669	56,329	0,052	227,050
DIFERENÇA	d = c - b	12,450	0,081	0,032	12,563
	e = c - a	-15,831	16,929	0,052	1,150
VARIAÇÃO PERCENTUAL	f = c / b	7,87%	0,14%	167,37%	5,86%
	g = c / a	-8,49%	42,97%	-	0,51%

Desta forma, a arrecadação anual para o montante de receitas próprias inicialmente prevista (R\$ 225,900 milhões) foi ampliada para R\$ 227,050 milhões (0,51% de aumento), o que representa um aumento absoluto de R\$ 1,150 milhão.

## DESPESA

As Despesas de 2024 totalizaram R\$ 3.863,769 milhões, situando-se 8,35% (R\$ 351,876 milhões) abaixo do montante estimado na proposta orçamentária inicial.

Informamos que os valores apresentados nas primeiras revisões foram resultantes da efetiva realização de despesas no momento e de alterações de estimativas para o restante do exercício.

Na sequência, apresentamos o detalhamento e os comentários sobre as movimentações ocorridas nos diversos Grupos de Despesas:

GRUPO	Valores Nominais			Em R\$ Milhões	
	PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA	2ª REVISÃO	3ª REVISÃO	VARIÇÃO	
	A	B	C	R\$ D = C - A	% E = C / A
I - PESSOAL	3.164,034	3.299,489	3.208,168	44,134	1,39%
II - JUROS ENCARGOS AMORTIZ. E SENTENÇAS JUDICIAIS	10,603	10,603	14,899	4,296	40,51%
III - DESPESAS DE UTILIDADE PÚBLICA	60,960	54,266	48,809	-12,150	-19,93%
IV - RESTAURANTES E TRANSPORTES	86,618	86,787	73,467	-13,151	-15,18%
V - DESPESAS CONTRATUAIS	178,016	181,530	161,011	-17,005	-9,55%
VI - PROGRAMAS DE APOIO	136,515	141,823	130,893	-5,623	-4,12%
VII - MANUTENÇÃO DE ATIVIDADES EXISTENTES	38,156	53,508	108,276	70,121	183,78%
VIII - PROJETOS ESPECIAIS	257,301	139,288	107,365	-149,936	-58,27%
IX - DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS PRÓPRIAS	7,200	27,832	10,881	3,681	51,12%
X - CRÉDITOS A CONCEDER / VALORES NÃO EMPENHADOS	276,242	268,898	0,000	-276,242	-100,00%
<b>TOTAL</b>	<b>4.215,644</b>	<b>4.264,023</b>	<b>3.863,769</b>	<b>-351,876</b>	<b>-8,35%</b>

a) Grupo I – Pessoal: o acréscimo de 1,39% nestas despesas (R\$ 44,134 milhões) é decorrente de diversos fatores que atuaram em sentidos opostos:

- i.* Gratificações e designações aprovadas pelos órgãos competentes;
- ii.* Reajuste salarial de 5,00% a partir da folha de maio, conforme negociação entre o CRUESP e o Fórum das Seis;
- iii.* Ampliação de 11,00% nos recursos do Programa do Auxílio Refeição, devido a correção no valor de R\$ 36,00 para R\$ 40,00 por dia trabalhado;
- iv.* Inclusão dos valores referente a decisão judicial a favor de servidores com direito à incorporação em folha de pagamento da diferença salarial (URV) no importe de 6,5%; para técnicos administrativos (12 ativos e 401 aposentados) já incorporados e docentes (110 ativos e 770 aposentados) a partir de agosto de 2024; custo mensal atual de R\$ 1,105 milhão;
- v.* Cobertura do déficit no orçamento da Área Assistencial da Saúde (R\$ 31,146 milhões), sendo R\$ 28,027 milhões do Hospital das Clínicas e R\$ 3,119 milhões do CAISM, para pagamento de Horas Extras do exercício. Cabe notar que as despesas com sobreaviso e as horas extras no restante da Universidade permaneceram dentro do previsto inicialmente;
- vi.* Os plantões da Área de Saúde permanecem dentro do previsto inicialmente;
- vii.* Abatimento de valor do item Insuficiência Financeira, em função da participação da Universidade na compensação financeira recebida pelo Estado devido à exploração de petróleo e gás natural (Lei nº 16.004, de 23 de novembro de 2015). A seguir, demonstramos os valores abatidos pelo Estado no exercício de 2024;



### Royalties do Petróleo

MÊS	Valores em R\$
JAN	1.351.920
FEV	8.790.641
MAR	1.216.614
ABR	1.148.624
MAI	7.139.496
JUN	1.514.594
JUL	21.859
AGO	8.942.793
SET	3.406.000
OUT	1.490.698
NOV	7.258.293
DEZ	1.433.787
<b>TOTAL</b>	<b>43.715.319</b>

SERVIDORES COM EVENTOS REGISTRADOS EM FOLHA DE PAGAMENTO						
SITUAÇÃO	QUANTIDADE					%
	SET/2023 (A)	JUN/2024 (B)	DEZ/2024 (C)	D = C - B	E = C - A	
<b>Ativos</b>	8.795	9.050	9.240	<b>190</b>	<b>445</b>	<b>5,06%</b>
<b>Aposentados</b>	5.496	5.547	5.485	<b>-62</b>	<b>-11</b>	<b>-0,20%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>14.291</b>	<b>14.597</b>	<b>14.725</b>	<b>128</b>	<b>434</b>	<b>3,04%</b>

Movimentação do Quadro de Pessoal - 2024				
	Carreira PAAEPE/Procurador	Pesquisadores	Docentes	Total
Admissão - Concurso	607	5	86	<b>698</b>
Admissão - Temporária	101	0	44	<b>145</b>
Promoção	963	0	215	<b>1178</b>
Demissão	311	3	53	<b>367</b>
Aposentadoria	65	1	45	<b>111</b>
Falecimentos - Ativos	18	0	4	<b>22</b>
Falecimentos - Inativos	70	0	40	<b>110</b>

Fonte: Dados retirados do Sistema Senior | Gestão de Pessoas - Administração de Pessoal em 24/02/2025.

- b) Grupo II – Juros, Encargos, Amortizações e Sentenças Judiciais: o aumento de 40,51% (R\$ 4,296 milhões) decorre de uma correção nos valores estimados causado pelo pagamento de precatórios prioritários recebidos durante o exercício. A Universidade realizou todos os pagamentos devidos no exercício;

- c) Grupo III – Despesas de Utilidade Pública: a redução de 19,93% (R\$ 12,150 milhões) é decorrente de:
- i.* Manutenção do custo unitário dos megawatts previsto para este exercício, referente ao contrato atual para compra de energia elétrica no mercado livre (2022 a 2024). Os gastos decorrentes desse contrato correspondem a 60% das despesas de energia elétrica no campus Campinas, sendo os outros 40% referentes ao pagamento do sistema de distribuição de energia, cujos valores foram reajustados em 1,46%;
  - ii.* Reajuste de preços das tarifas de energia elétrica, CPQBA e Piracicaba = 1,46% a partir de abril;
  - iii.* Reajuste de 4,84% em fevereiro no valor do metro cúbico de água em Campinas;
  - iv.* Reajuste de 6,4% a partir de maio no valor do metro cúbico de água no CPQBA, em Paulínia;
  - v.* Redução apurada no consumo de água e energia elétrica nos Campi frente a previsão de consumo dos serviços de utilidade pública para o exercício.
- d) Grupo IV – Restaurantes e Transportes: a redução de 15,18% das despesas deste Grupo em relação ao orçamento inicial (-R\$ 13,151 milhões) se deve a reajustes de preços previstos em cláusulas contratuais e redução das despesas estimadas na formulação do orçamento inicial dos restaurantes universitários para o exercício de 2024; as despesas de transportes também tiveram uma realização menor que o orçado inicialmente.
- e) Grupo V – Despesas Contratuais: a redução de 9,55%, equivalente a R\$ 17,005 milhões, se deve a reajustes de preços previstos em cláusulas contratuais; à transferência de recursos advindos de outros Grupos de Despesa (contratos firmados com recursos de custeio) e à redução de utilização dos serviços estimados por demanda; essa Assessoria informa que os valores reduzidos são decorrentes de uma menor utilização dos

serviços, não havendo dados que comprovem redução de itens contratados.

- f) Grupo VI – Programas de Apoio: a redução de 4,12% (R\$ 5,623 milhões) é decorrente de movimentação de recursos entre os Programas Qualificados (PAEG, PAQPP e PAEMT) e outros Grupos de Despesa, com o objetivo de adequar a operacionalização da execução orçamentária; não execução de recursos distribuídos e, por outro lado:
- i.* Programa de Preceptoría Médica – FCM: ampliação de R\$ 7,862 milhões, devido à criação do programa com utilização de recursos destinados a investimentos aprovados 2024; com o objetivo do aprimoramento profissional com papel fundamental no processo de ensino em atividades assistenciais, de alunos e residentes, dentro das disciplinas de graduação e programas de residência médica/multiprofissional, conforme aprovado pela CEPE.
- g) Grupo VII – Manutenção das Atividades Existentes: a ampliação de 183,78% (R\$ 70,121 milhões) é resultante das transferências de recursos oriundos de outros Grupos de Despesa, principalmente o Grupo VI – Programas de Apoio, e do Grupo IX – Despesas Custeadas com Receita Própria; com destaque para as transferências de recursos do Grupo VIII para cobertura do déficit de custeio do Hospital de Clínicas.
- h) Grupo VIII – Projetos Especiais: a redução das despesas verificadas neste Grupo (- R\$ 149,936 milhões) é decorrente das seguintes movimentações:
- i.* Transferência de parte dos recursos da Reserva Técnica para os Grupos III, IV e V, para atender a reajustes de preços previstos em cláusulas contratuais;
  - ii.* Redução de R\$ 7,862 milhões em Investimentos Aprovados 2024, transferidos aos programas de apoio para pagamentos das bolsas do programa de preceptoría da FCM;

- iii.* Redução total dos valores aprovados para a reserva de contingência, em função da redução da previsão de arrecadação do ICMS, na primeira revisão; e reajuste salarial concedido na data-base pela Universidade;
- iv.* Suplementação de recursos para cobertura do déficit orçamentário do Hospital de Clínicas (R\$ 12,521 milhões), referente ao déficit apresentado à COP para os meses de maio e junho do exercício de 2024; e posteriormente transferido para o Grupo VII;
- v.* Suplementação de R\$ 51,911 milhões referente ao repasse de recursos do SUS Paulista à área assistencial da saúde; e posteriormente transferido para o Grupo VII;
- vi.* Suplementação de recursos no valor de R\$ 20,000 milhões para cobertura do déficit orçamentário do Hospital de Clínicas; recursos aprovados para antecipação dos valores referentes ao terceiro trimestre do SUS Paulista e da liberação de transferências voluntárias; e posteriormente transferido para o Grupo VII;
- vii.* Suplementação de recursos no valor de R\$ 15,660 milhões para execução de emendas parlamentares impositivas, transferências voluntárias e especiais aprovadas para a Universidade;
- viii.* Suplementação de R\$ 0,336 milhão para manutenção do sistema de climatização do AEL, conforme aprovado pela COP;
- ix.* Suplementação de recursos para manutenção e segurança da Fazenda Argentina; sendo R\$ 0,282 milhão para o projeto intitulado “Plantio de Soja como Ocupação Provisória e Sustentável da Fazenda Argentina” e R\$ 0,954 milhão para cercamento da Fazenda Argentina;
- x.* Suplementação de recursos no valor de R\$ 2,200 milhões para a PROEEC; recursos destinados a nova diretoria de esportes, projetos culturais e apoios a orquestras, coral e escola livre de música;
- xi.* Suplementação de recursos no valor de R\$ 2,500 milhões para custear, no âmbito da UNICAMP, o Edital de apoio à pesquisa em

- tecnologias assistivas desenvolvidas por grupos interinstitucionais do Estado de São Paulo, em conjunto com a USP e a UNESP;
- xii.* Suplementação de recursos de R\$ 7,344 milhões para a contratação de serviços e a execução de obras, reformas e aquisições, as quais, por estarem em plena execução ou pela necessidade de execução imediata, oriundos de investimentos aprovados em anos anteriores.
- i) Grupo IX – Despesas Custeadas com Receitas Próprias: um aumento de R\$ 3,681 milhões é resultante de:
- i.* Redução nos valores de despesas custeadas com a receita própria que ocorre pela transferência de recursos para outros Grupos de Despesa, com o objetivo de adequar a operacionalização da execução orçamentária;
  - ii.* Acréscimo de despesas no valor de R\$ 18,741 milhões referente a orçamentação de recursos das contas apoio da PRPG, referente a acerto contábil;
  - iii.* Acréscimo de despesas no valor de R\$ 2,989 milhões; sendo R\$ 0,052 milhão referente ao valor total das doações recebidas pela Universidade em 2024; e R\$ 2,937 milhões referente as doações recebidas em anos anteriores e não executadas no exercício citado.
- j) Grupo X – Créditos a Conceder Equivalentes aos Valores não Empenhados em Exercícios Anteriores: uma redução de R\$ 7,344 milhões, referente à suplementação de recursos no Grupo VIII, com o objetivo de adequar a operacionalização da execução orçamentária de investimentos aprovados em anos anteriores; os valores não executados em 2024 foram inseridos na Proposta de Distribuição Orçamentária de 2025.

## BALANÇO DA RECEITA E DESPESA

O Balanço do Demonstrativo da Receita-Despesa nesta Terceira Revisão do Orçamento 2024 projeta um superávit anual de R\$ 15,125 milhões. A apresentação de superávit em relação ao valor previsto na Proposta Orçamentária Inicial (cujo valor inicial apresentava a necessidade de utilização de recursos das reservas financeiras) é decorrente das seguintes alterações nas expectativas de Receitas e Despesas do exercício:

VARIAÇÕES DE VALORES (Proposta Inicial 2024 x Fechamento Orçamentário)		
ITENS		VALOR EM R\$ MILHÃO
Receitas	RTE	196,523
	Recursos Adicionais	67,571
	Receita Própria	1,150
	<b>Total A</b>	<b>265,244</b>
Despesas	I - PESSOAL	44,134
	II - JUROS ENCARGOS AMORTIZ. E SENTENÇAS JUDICIAIS	4,296
	III - DESPESAS DE UTILIDADE PÚBLICA	-12,150
	IV - RESTAURANTES E TRANSPORTES	-13,151
	V - DESPESAS CONTRATUAIS	-17,005
	VI - PROGRAMAS DE APOIO	-5,623
	VII - MANUTENÇÃO DE ATIVIDADES EXISTENTES	70,121
	VIII - PROJETOS ESPECIAIS	-149,936
	IX - DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS PRÓPRIAS	3,681
	X - CRÉDITOS A CONCEDER / VALORES NÃO EMPENHADOS	-276,242
<b>Total B</b>	<b>-351,876</b>	
Déficit / Superávit	Suporte Financeiro - Despesas do Exercício	-325,753
	Suporte Financeiro - Despesas aprovadas (anos anteriores)	-276,241
	<b>Proposta Orçamentária Inicial C</b>	<b>-601,994</b>
	Suporte Financeiro - Despesas do Exercício	15,125
	Suporte Financeiro - Despesas aprovadas (anos anteriores)	0,001
	<b>Terceira Revisão Orçamentária D = C - A + B</b>	<b>15,125</b>

A variação positiva apresentada é resultante do crescimento das receitas e da redução das despesas totais (causadas principalmente pela não execução das despesas aprovadas para o exercício), considerando também os valores não empenhados em exercícios anteriores (grupo X) que ainda não foram executados. Ressaltamos que apesar da não execução das despesas no ano de 2024 as mesmas devem ocorrer no próximo exercício.

Face ao exposto, destacamos a importância de se manterem todos os esforços possíveis na otimização do uso dos recursos arrecadados. O ano de 2024 foi um período de expressivo crescimento da arrecadação, principalmente no primeiro semestre, que foi importante para recuperar as perdas do passado recente. Os fatores domésticos (elevação de juros e desaceleração do PIB) e o turbulento cenário internacional, agravado pela eleição do presidente nos EUA exigem cautela nas projeções de crescimento da receita.

O comprometimento das Receitas do Tesouro do Estado com o Grupo I – Pessoal apresentou em 2024 uma redução em relação ao ano anterior, devido ao crescimento da arrecadação de ICMS. A participação desta despesa reduziu de 91,22% no exercício de 2023 para 89,51% em 2024.

Valores Nominais		Em Mil R\$				
COMPROMETIMENTO DA RECEITA RTE COM PESSOAL						
		2020	2021	2022	2023	2024
Recursos Tesouro Estado - RTE	A	2.422.092	3.041.030	3.284.624	3.182.367	3.584.273
Grupo I - Pessoal	B	2.133.281	2.097.868	2.470.894	2.902.921	3.208.168
Participação % do Pessoal sobre RTE.	C = B / A	<b>88,08%</b>	<b>68,99%</b>	<b>75,23%</b>	<b>91,22%</b>	<b>89,51%</b>

Fonte: 3ª Revisão Orçamentária - Fechamentos Anuais

Tanto as Receitas do Tesouro do Estado (RTE) quanto as Despesas totais apresentaram expansão em 2024 comparadas ao ano anterior. Em que pese o crescimento da RTE ter sido maior que o dos gastos de custeio e investimentos, as despesas totais no exercício ficaram R\$ 279,496 milhões acima das Receitas do Tesouro do Estado, atingindo 107,80%.

Valores Nominais		Em Mil R\$				
COMPROMETIMENTO DA RECEITA RTE COM DESPESAS TOTAIS						
		2020	2021	2022	2023	2024
Recursos Tesouro Estado - RTE	A	2.422.092	3.041.030	3.284.624	3.182.367	3.584.273
Grupo I a X - Despesas Totais	B	2.487.191	2.462.758	3.028.557	3.510.818	3.863.769
Participação % Da Despesas sobre RTE.	C = B / A	<b>102,69%</b>	<b>80,98%</b>	<b>92,20%</b>	<b>110,32%</b>	<b>107,80%</b>

Fonte: 3ª Revisão Orçamentária - Fechamentos Anuais

Diante do cenário político e econômico atual, prevemos pontos de atenção para o próximo exercício, a começar pelo acompanhamento das alíquotas do ICMS, fato que influenciará a arrecadação nos próximos meses. A implementação gradual da reforma tributária aprovada ainda causa preocupação, sobretudo com as mudanças direcionadas às alíquotas do ICMS, que podem afetar diretamente a arrecadação de ICMS estadual atual e a base de cálculos para distribuição do novo imposto (IBS), o que teria impactos no médio prazo para as finanças da Universidade. Por fim, devemos manter cautela sobre a ampliação das despesas, juntando todos os esforços para uma melhoria nos processos de trabalho e na busca por novas formas de financiamento.

## **CONSIDERAÇÕES FINAIS**

Ao final da execução orçamentária de 2024 o Balanço do Demonstrativo de Receitas e Despesas apresentou um superávit de R\$ 15,125 milhões. Quando se considera os recursos relacionados às despesas e investimentos já autorizados em exercícios anteriores (grupo X), no valor de R\$ 276,242 milhões, mas que ainda não foram executados no exercício corrente, e que foram acrescidos pela menor execução das despesas no exercício atual, os recursos do grupo X subiram para R\$ 337,932 milhões. Apresentamos o Anexo II, no qual são detalhadas todas as dotações não executadas em 2024 e incorporadas à Proposta de Distribuição Orçamentária de 2025.

Seguindo a metodologia vigente, os resultados obtidos serão transferidos para os demonstrativos relativos ao Orçamento de 2025.

É importante ressaltar que o saldo positivo apresentado se deve a não realização de despesas já aprovadas e que, portanto, não podem ser destinados para financiar quaisquer outras despesas.

Face ao exposto, destacamos que o exercício de 2024 foi marcado pelo crescimento da arrecadação de Recursos do Tesouro do Estado. Após um período com forte



queda da arrecadação as mudanças das alíquotas que fortemente o patamar da arrecadação mensal.

A AEPLAN reforça a necessidade de continuidade de atenção ao desempenho econômico, a fim de equilibrarmos as receitas com a forte pressão por aumento de despesas, buscando sempre a melhor utilização dos recursos da Universidade.

AEPLAN, 25 de fevereiro de 2025.

**THIAGO BALDINI DA SILVA**  
**Diretor de Planejamento Econômico**  
**Matrícula 299186**



A autenticidade do documento pode ser conferida no site:  
[sigad.unicamp.br/verifica](http://sigad.unicamp.br/verifica), informando o código verificador:  
**6672CF05 C98B4629 B325BA97 54FD40B4**



## ORÇAMENTO - 2024

### DEMONSTRATIVO RECEITA/DESPESA

Valores Nominais					Em R\$ Mil					
R E C E I T A					D E S P E S A					
DISCRIMINAÇÃO	PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA ORIGINAL	PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA 2ª REVISÃO	ORÇAMENTO REALIZADO	DIF.% REAL/PREV	DISCRIMINAÇÃO	PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA ORIGINAL	PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA 2ª REVISÃO	ORÇAMENTO EMPENHADO	DIF.% REAL/PREV	PART.% s/R.T.E.
	(A)	(B)	(C)	D = (C - A) (A)		(E)	(F)	(G)	H = (G - E) (E)	I = (G - E) (D) RTE
<b>RECURSO TESOUREIRO ESTADO - RTE</b>	<b>3.387.750</b>	<b>3.424.992</b>	<b>3.584.273</b>	<b>5,80</b>	<b>CATEGORIA A - DESPESAS FIXAS</b>	<b>3.174.637</b>	<b>3.310.092</b>	<b>3.223.067</b>	<b>1,53</b>	<b>89,92</b>
Quota-parte sobre ICMS - 2,1958% <sup>(1)</sup>	3.387.750	3.445.274	3.604.555	6,40	GRUPO I - PESSOAL	3.164.034	3.299.489	3.208.168	1,39	89,51
Diferença de arrecadação de dezembro de 2023	-	(20.282)	(20.282)	-	- Folha de Pagamento	2.782.215	2.890.016	2.874.718	3,32	80,20
<b>RECURSOS ADICIONAIS À QUOTA-PARTE ICMS</b>	-	-	<b>67.571</b>	-	- Horas Extras e Regime de Sobreaviso	3.540	36.119	34.449	873,14	0,96
RTE - Orçamento SES - SUS Paulista <sup>(3)</sup>	-	-	51.911	-	- Plantões - Área da Saúde	57.382	58.427	51.046	(11,04)	1,42
Emendas Parlamentares <sup>(4)</sup>	-	-	15.270	-	- Programa de Auxílio Alimentação	145.351	149.138	162.489	11,79	4,53
Transferências Especiais <sup>(5)</sup>	-	-	390	-	- Programa de Auxílio Refeição	67.287	75.720	70.372	-	-
<b>RECEITA PRÓPRIA</b>	<b>225.900</b>	<b>214.487</b>	<b>227.050</b>	<b>0,51</b>	- Programa de Auxílio Criança	18.084	17.606	15.094	(16,53)	0,42
Aplicações Financeiras	186.500	158.220	170.669	(8,49)	- Programa Desenvolvimento Carreiras	90.175	72.462	-	-	-
Outras Receitas	39.400	56.248	56.329	42,97	GRUPO II - JUR.ENC.AMORT. E SENT.JUDICIAIS	10.603	10.603	14.899	40,51	0,42
Doações	-	19	52	-	<b>CATEGORIA B - DESP. COMPROMISSADAS</b>	<b>462.109</b>	<b>464.405</b>	<b>414.180</b>	<b>(10,37)</b>	<b>11,56</b>
					GRUPO III - DESPESAS UTILIDADE PÚBLICA	60.960	54.266	48.809	(19,93)	1,36
					GRUPO IV - RESTAURANTES E TRANSPORTES	86.618	86.787	73.467	(15,18)	2,05
					GRUPO V - DESPESAS CONTRATUAIS	178.016	181.530	161.011	(9,55)	4,49
					GRUPO VI - PROGRAMAS DE APOIO	136.515	141.823	130.893	(4,12)	3,65
					<b>CATEGORIA C - OUTRAS DESPESAS</b>	<b>38.156</b>	<b>53.508</b>	<b>108.276</b>	<b>183,78</b>	<b>3,02</b>
					GRUPO VII - MANUT.ATIVIDADES EXISTENTES	38.156	53.508	108.276	183,78	3,02
					<b>CATEGORIA D - DESPESAS VINCULADAS 1</b>	<b>257.301</b>	<b>139.288</b>	<b>107.365</b>	<b>(58,27)</b>	<b>3,00</b>
					GRUPO VIII - PROJETOS ESPECIAIS	257.301	139.288	107.365	(58,27)	3,00
<b>SUBTOTAL</b>	<b>3.613.650</b>	<b>3.639.479</b>	<b>3.878.894</b>	<b>7,34</b>	<b>S U B T O T A L</b>	<b>3.932.203</b>	<b>3.967.293</b>	<b>3.852.888</b>	<b>(2,02)</b>	<b>107,49</b>
					<b>CATEGORIA D - DESPESAS VINCULADAS 2</b>	<b>7.200</b>	<b>27.832</b>	<b>10.881</b>	<b>51,12</b>	<b>0,30</b>
					<b>GRUPO IX - DESP.CUST.C/RECEITAS PRÓPRIAS</b>	<b>7.200</b>	<b>27.832</b>	<b>10.881</b>	<b>51,12</b>	<b>0,30</b>
					Receita Própria - outras	7.200	6.134	3.258	(54,75)	-
					Receita Própria - FR 150.140.001	-	18.741	5.494	-	-
					Receita - Doações	-	2.957	2.129	-	-
<b>RESERVA FINANCEIRA <sup>(2)</sup></b>	<b>601.994</b>	-	-	-	<b>CATEGORIA E - DESPESAS VINCULADAS 3</b>	<b>276.242</b>	<b>268.898</b>	-	<b>(100)</b>	-
Suporte Financeiro - Despesas do exercício	325.753	-	-	-	GRUPO X - CRÉDITOS A CONCEDER / VALORES NÃO EMPENHADOS EM EXERC. ANTERIORES	276.242	268.898	-	(100,00)	-
Suporte Financeiro - Despesas aprovadas (anos anteriores)	276.242	-	-	-						
<b>TOTAL DO EXERCÍCIO</b>	<b>4.215.644</b>	<b>3.639.479</b>	<b>3.878.894</b>	<b>(7,99)</b>	<b>TOTAL DO EXERCÍCIO</b>	<b>4.215.644</b>	<b>4.264.023</b>	<b>3.863.769</b>	<b>(8,35)</b>	<b>107,80</b>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2024</b>					<b>RESULTADO ACUMULADO</b>					
RECEITA (-) DESPESA: JAN - DEZ ..... (C - G) = R\$ 15.125					TOTAL REALIZADO ATÉ 31/12/2024..... = R\$ 15.125					

63 (1) Valor efetivamente arrecadado pela Universidade em 2024

64 (2) Valor previsto na Proposta Orçamentária Inicial, como indicativo da necessidade de aporte adicional de recursos provenientes das reservas da Universidade

65 (3) Valor recebido da Secretaria de Saúde do Estado - SUS Paulista

## ANEXO I

### PROJETOS ESPECIAIS - INVESTIMENTOS AUTORIZADOS

Em R\$ 1,00

	INVESTIMENTOS REALIZADOS	R\$
1	Recursos para atender às despesas de custeio no mês de maio/2024	2.911.043
2	Recursos para atender às despesas de custeio no mês de junho/2024	9.609.666
3	Manutenção do sistema de Climatização do AEL/IFCH - manutenção preventiva de 24 meses	236.758
4	Manutenção do sistema de Climatização do AEL/IFCH - manutenção corretiva na central de água gelada (chiller)	129.555
5	Complementação de valor para aquisição dos pisos dos parques do CECI	152.301
6	Contratação dos cursos NR-10 e NR-35	82.300
7	Contratação dos cursos Nova Lei Licitações da DGA	356.786
8	Complementação orçamentária para atender diversas ações da PROEEC	2.200.000
9	Editais de Apoio à pesquisa em tecnologias assistivas (Unicamp/USP/Unesp)	2.500.000
10	Antecipação referente Transferências Voluntárias de 2024 ainda pendentes de liberação	5.000.000
11	Recursos SUS Paulista HC/Unicamp (3º Trimestre 2024) - Antecipação (parcial)	15.000.000
12	01-D-29366/2024 - Recursos complementares para atender despesas	614.654
13	01-P-36316/2024 - Passagem aérea e diárias para 12 servidores - participação na Semana de Inovação ENAP 2024	66.060
14	01-D-16810/2023 - contratação de serviço de instalação de aparelho condicionador de ar já adquirido anteriormente	4.850
	<b>TOTAL:</b>	<b>38.863.973</b>

## ANEXO II

### CRÉDITOS A CONCEDER EQUIVALENTES AOS VALORES DOS SALDOS DE DOTAÇÕES NÃO EMPENHADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

	DISCRIMINAÇÃO	R\$
A	RECURSOS APROVADOS EM ANOS ANTERIORES E NÃO EXECUTADOS, A CREDITAR ÀS UNIDADES	179.631.804
B	PROGRAMAS CONTROLADOS PELA AEPLAN	158.300.391
	<b>TOTAL:</b>	<b>337.932.195</b>

**A) RECURSOS APROVADOS EM ANOS ANTERIORES E NÃO EXECUTADOS, A CREDITAR ÀS UNIDADES**

Em R\$ 1,00

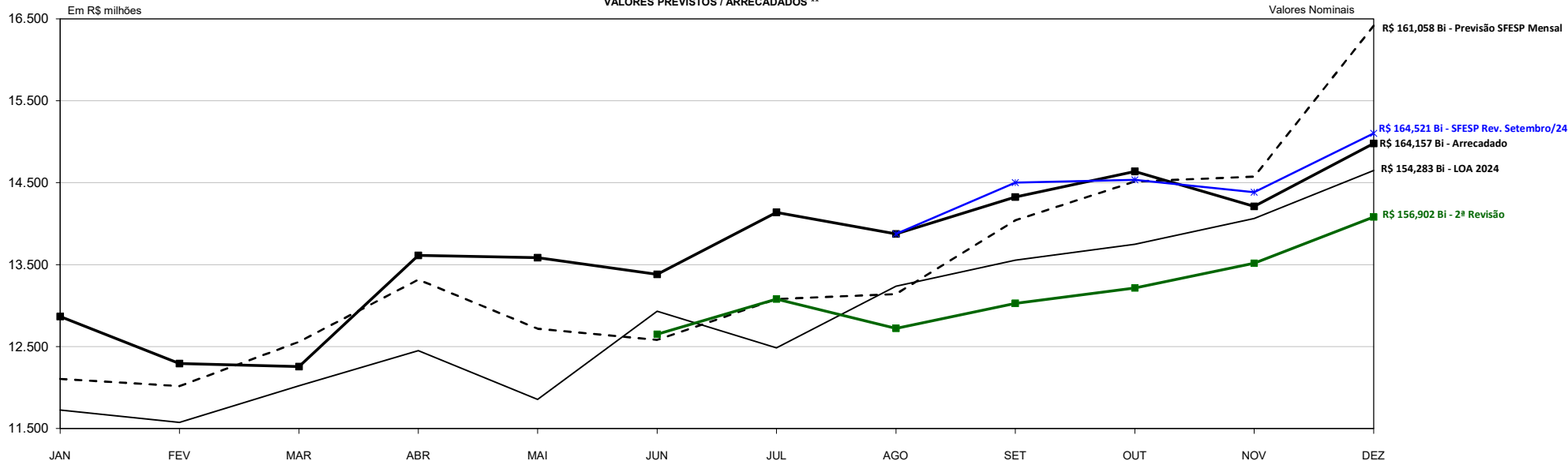
CO	UNIDADE	TOTAL
1	REITORIA	22.651.505,02
4244	GR	2.595.136,10
4245	PROEEC	4.059.335,64
4246	PRG	2.095.845,52
4247	PRPG	141.375,95
4248	PRDU	122.771,53
4249	DEA	746.316,24
4250	DGA	3.411.858,68
4251	DGRH	1.082.837,62
4252	DEDIC	633.337,07
4253	CGU	4.728.067,48
4254	COCCEN	4.031.250,26
4255	DAC	1.473.390,58
4256	PRP	783.454,97
4257	DERI	3.195.802,02
4258	DEPI	3.055.889,00
4259	INOVA	1.455.567,04
2	FCM	3.482.088,97
3	FEM	2.071.463,94
4	FEA	2.768.344,23
5	FECFAU	2.573.175,20
6	FOP	4.766.873,46
7	IB	1.325.025,38
8	IFGW	3.326.521,28
9	IFCH	2.383.801,03
10	IMECC	2.811.261,79
11	IQ	1.318.118,32
12	COTUCA	1.000.215,36
13	COTIL	1.227.721,83
15	HC	31.324.848,91
16	BC	1.960.404,43
17	IA	1.740.671,06
18	FEQ	2.016.084,50
19	FE	1.098.742,52
20	DETC	6.736.227,96
21	IEL	1.419.007,64
22	IG	2.169.674,05
23	FEF	1.336.963,78
24	CLEHC	476.517,37
25	CEMIB	92.849,91
26	IE	1.083.431,13
27	CAISM	11.137.487,86
28	FEAGRI	555.801,78
29	FEEC	3.235.341,81
30	SEC	478.329,78
31	CPQBA	593.147,69
32	HEMO	5.423.087,67
34	IC	3.416.369,44
35	GASTRO	821.195,95
36	FCA	1.987.867,77
37	FT	1.436.036,12
38	FENF	534.818,03
39	FCF	1.610.917,46
42	EDITORA	2.003.969,70
43	CECOM	724.856,67
44	PREF.	5.769.878,11
46	PREF-LIM	737.968,09
47	CEMEQ	2.358.413,73
48	CIPOI	32.540,99
<b>TOTAL A:</b>		<b>R\$ 179.631.804</b>

**B) PROGRAMAS CONTROLADOS PELA AEPLAN**

Em R\$ 1,00

	<b>PROGRAMAS CONTROLADOS PELA AEPLAN</b>	<b>R\$</b>
1	PATC	8.468.041
2	Planes	12.282.509
3	Saldo dos editais de apoio à Graduação	1.176.769
4	Saldo dos editais de apoio aos Novos Programas	11.127.863
5	Saldo dos editais de apoio aos Programas de Extensão e Cultura	-
6	Saldo de Investimentos Aprovados em 2024	42.770.554
7	Serviço de Consultoria para o HC - Unicamp	159.485
8	Saldo do Programa Reforma da Moradia	2.321.456
10	Obras - DEPI	49.977.359
11	Saldo de Programas Encerrados	30.016.356
	<b>TOTAL B:</b>	<b>158.300.391</b>

GRÁFICO 1  
ARRECAÇÃO DO ICMS - 2024  
VALORES PREVISTOS / ARRECADADOS \*\*



\* Não inclui Programas Habitacionais  
\*\* Incluso no valor arrecadado:

<b>PEP</b>	<b>PEP</b>
Jan = R\$ 0,001 mi	Jan = R\$ 25,430 mi
Fev = R\$ 0,001 mi	Fev = R\$ 24,013 mi
Mar = R\$ 0,006 mi	Mar = R\$ 22,988 mi
Abr = R\$ 0,001 mi	Abr = R\$ 19,402 mi
Mai = R\$ (0,001 mi)	Mai = R\$ 18,751 mi
Jun = R\$ 0,002 mi	Jun = R\$ 17,568 mi
Jul = R\$ 0,001 mi	Jul = R\$ 17,078 mi
Ago = R\$ 60,443 mi	Ago = R\$ 18,251 mi
Set = R\$ 98,951 mi	Set = R\$ 16,183 mi
Out = R\$ 115,293 mi	Out = R\$ 17,025 mi
Nov = R\$ 100,295 mi	Nov = R\$ 15,780 mi
Dez = R\$ 168,801 mi	Dez = R\$ 5,329 mi

— PREVISÃO DO ORÇAMENTO/LOA  
- - PREVISÃO MENSAL SFESP  
■ ARRECADADO (\*\*\*)  
— PREVISÃO 2ª REVISÃO  
★ PREVISÃO SFESP REVISADA SETEMBRO

\*\*\* Jan a Dez/2024 = Dados Definitivos

TABELA 1  
ARRECAÇÃO DO ICMS - 2024 <sup>(1)</sup>  
VALORES PREVISTOS / ARRECADADOS

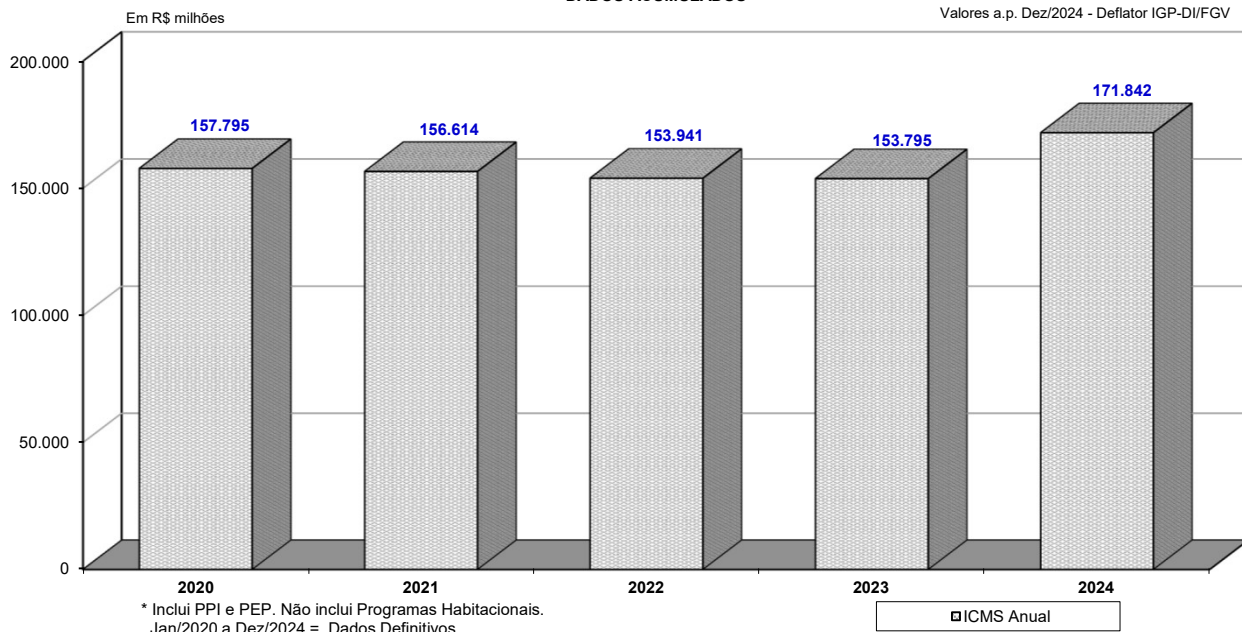
MÊS	PREVISÃO DE ARRECAÇÃO				ARRECADADO DADOS DEFINITIVOS <sup>(5)</sup>	QUOTA-PARTE UNICAMP				ARRECADADO	ANÁLISE COMPARATIVA																		
	PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA INICIAL <sup>(2)</sup>	2ª REVISÃO <sup>(3)</sup>	REVISADA SFESP SETEMBRO/24 <sup>(4)</sup>	SFESP MENSAL		F = A x 2,1958%	G = B x 2,1958%	H = C x 2,1958%	I = D x 2,1958%		J = E x 2,1958%	VARIÇÃO em R\$				VARIÇÃO %													
												A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K = J - F	L = J - G	M = J - H	N = J - I	O = J / F	P = J / G	Q = J / H	R = J / I
JAN	11.724.517.653	12.865.296.588	12.865.296.589	12.104.970.823	12.865.296.588	257.446.959	282.496.182	282.496.182	265.800.949	282.496.182	25.049.223	-	-	16.695.233	9,73	-	-	6,28											
FEV	11.573.267.653	12.291.453.113	12.291.453.114	12.016.505.845	12.291.453.113	254.125.811	269.895.727	269.895.727	263.858.435	269.895.727	15.769.916	-	-	6.037.292	6,21	-	-	2,29											
MAR	12.019.867.653	12.254.840.748	12.254.840.749	12.556.680.885	12.254.840.748	263.932.254	269.091.793	269.091.793	275.719.599	269.091.793	5.159.539	-	-	(6.627.806)	1,95	-	-	(2,40)											
ABR	12.450.886.653	13.613.503.508	13.613.503.509	13.316.606.365	13.613.503.508	273.396.569	298.925.310	298.925.310	292.406.043	298.925.310	25.528.741	-	-	6.519.267	9,34	-	-	2,23											
MAI	11.855.015.653	13.585.614.606	13.585.614.606	12.717.324.318	13.585.614.606	260.312.434	298.312.926	298.312.926	279.247.007	298.312.926	38.000.492	-	-	19.065.919	14,60	-	-	6,83											
JUN	12.930.717.653	12.650.000.000	13.381.515.397	12.580.970.382	13.381.515.397	283.932.698	277.768.700	293.831.315	276.252.948	293.831.315	9.898.617	16.062.615	-	17.578.367	3,49	5,78	-	6,36											
JUL	12.483.783.653	13.079.408.383	14.137.474.869	13.079.408.383	14.137.474.869	274.118.921	287.197.649	310.430.673	287.197.649	310.430.673	36.311.752	23.233.024	-	23.233.024	13,25	8,09	-	8,09											
AGO	13.234.548.653	12.721.883.258	13.875.601.299	13.140.592.353	13.875.601.299	290.604.219	279.347.113	304.680.453	288.541.127	304.680.453	14.076.234	25.333.340	-	16.139.326	4,84	9,07	-	5,59											
SET	13.552.297.653	13.027.323.647	14.499.865.653	14.041.186.784	14.325.110.518	297.581.352	286.053.973	318.388.050	308.316.379	314.550.777	16.969.425	28.496.804	(3.837.273)	6.234.398	5,70	9,96	(1,21)	2,02											
OUT	13.747.296.653	13.214.768.990	14.533.031.653	14.514.438.965	14.637.596.418	301.863.140	290.169.897	319.116.309	318.708.051	321.412.342	19.549.202	31.242.445	2.296.033	2.704.291	6,48	10,77	0,72	0,85											
NOV	14.062.639.653	13.517.896.579	14.382.102.653	14.573.746.386	14.210.815.742	308.787.441	296.825.973	315.802.210	320.010.323	312.041.092	3.253.651	15.215.119	(3.761.118)	(7.969.231)	1,05	5,13	(1,19)	(2,49)											
DEZ	14.648.332.105	14.080.901.121	15.101.264.721	16.415.198.262	14.977.986.715	321.648.077	309.188.428	331.593.571	360.444.923	328.886.632	7.238.555	19.698.204	(2.706.939)	(31.558.291)	2,25	6,37	(0,82)	(8,76)											
<b>TOTAL</b>	<b>154.283.171.282</b>	<b>156.902.890.541</b>	<b>164.521.564.809</b>	<b>161.057.629.751</b>	<b>164.156.809.521</b>	<b>3.387.749.875</b>	<b>3.445.273.671</b>	<b>3.612.564.519</b>	<b>3.536.503.433</b>	<b>3.604.555.222</b>	<b>216.805.347</b>	<b>159.281.551</b>	<b>(8.009.297)</b>	<b>68.051.789</b>	<b>6,40</b>	<b>4,62</b>	<b>(0,22)</b>	<b>1,92</b>											

Dados Observados:  
Inflação IPCA/IBGE = 4,83% a.a.  
PIB Nacional = 3,49%  
Boletim FOCUS/BCB de 10/01/2025

Notas:  
<sup>(1)</sup> Não inclui Programas Habitacionais;  
<sup>(2)</sup> Previsão anual de R\$ 154,283 Bilhões com base na Lei Orçamentária Anual, Distribuição mensal elaborada pela AEPLAN, com base na sazonalidade de 2023;  
<sup>(3)</sup> Previsão anual de R\$ 156,903 Bilhões com base na previsão revisada pela Secretaria da Fazenda em junho/2024, Distribuição mensal realizada pela AEPLAN;  
<sup>(4)</sup> Previsão anual de R\$ 164,521 Bilhões com base na previsão revisada pela Secretaria da Fazenda em setembro/2024, Distribuição mensal realizada pela AEPLAN;  
<sup>(5)</sup> Coluna E - Valor Arrecadado: Dados Definitivos



**GRÁFICO 2**  
**ARRECAÇÃO ICMS \* 2020 A 2024**  
**DADOS ACUMULADOS**



**TABELA 2**  
**ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECAÇÃO DO ICMS-2020/2024**

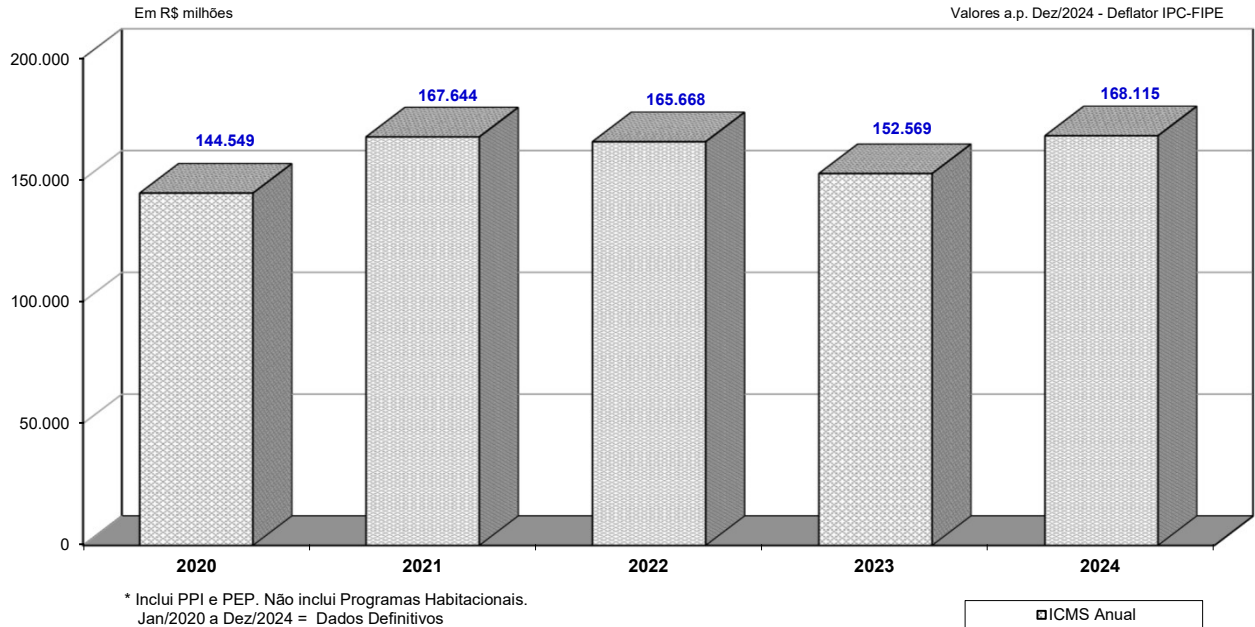
MÊS	VALORES A PREÇO DE DEZ/2024 - DEFLATOR: IGP-DI/FGV					ANÁLISE COMPARATIVA %			
	ARRECADADO 2020	ARRECADADO 2021	ARRECADADO 2022	ARRECADADO 2023	ARRECADADO 2024	2024/2020	2024/2021	2024/2022	2024/2023
	A	B	C	D	E	F = E / A	G = E / B	I = E / C	J = E / D
JAN	15.219.425.354	13.078.960.423	13.268.938.916	11.922.484.350	13.785.715.419	(9,42)	5,40	3,89	15,63
FEV	13.876.104.973	12.349.882.812	11.077.112.869	11.110.375.679	13.225.040.263	(4,69)	7,09	19,39	19,03
MAR	13.976.468.358	13.112.732.184	13.685.670.253	11.622.785.946	13.225.323.006	(5,37)	0,86	(3,36)	13,79
ABR	12.030.835.201	11.793.548.781	12.768.482.565	12.276.733.701	14.586.557.431	21,24	23,68	14,24	18,81
MAI	10.302.165.227	11.800.589.476	12.751.695.291	12.020.369.163	14.431.124.329	40,08	22,29	13,17	20,06
JUN	11.235.117.044	12.210.959.443	12.746.565.441	13.173.550.646	14.143.604.847	25,89	15,83	10,96	7,36
JUL	12.491.869.972	12.947.254.617	13.151.138.343	12.769.337.172	14.819.614.099	18,63	14,46	12,69	16,06
AGO	13.006.327.211	13.144.359.017	13.283.246.996	13.354.040.435	14.527.671.812	11,70	10,52	9,37	8,79
SET	13.444.141.055	13.436.277.064	13.229.521.855	13.829.186.847	14.845.397.687	10,42	10,49	12,21	7,35
OUT	13.748.178.769	13.522.665.322	12.124.624.069	13.776.627.029	14.939.169.840	8,66	10,48	23,21	8,44
NOV	14.201.325.934	14.201.416.693	12.329.419.534	13.557.737.254	14.334.449.839	0,94	0,94	16,26	5,73
DEZ	14.263.408.232	15.014.904.659	13.524.302.448	14.382.174.729	14.977.986.715	5,01	(0,25)	10,75	4,14
<b>TOTAL</b>	<b>157.795.367.330</b>	<b>156.613.550.491</b>	<b>153.940.718.580</b>	<b>153.795.402.951</b>	<b>171.841.655.287</b>	<b>8,90</b>	<b>9,72</b>	<b>11,63</b>	<b>11,73</b>

Notas:

1) ICMS: Jan/2020 a Dez/2024 = Dados Definitivos  
Inclui PPI e PEP. Não inclui Programas Habitacionais

2) IGP-DI/FGV: Jan/2020 a Dez/2024 = Real  
2024 = 6,86% a.a

**GRÁFICO 3**  
**ARRECAÇÃO ICMS\* 2020 A 2024**  
**DADOS ACUMULADOS**



**TABELA 3**

**ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECAÇÃO DO ICMS-2020/2024**

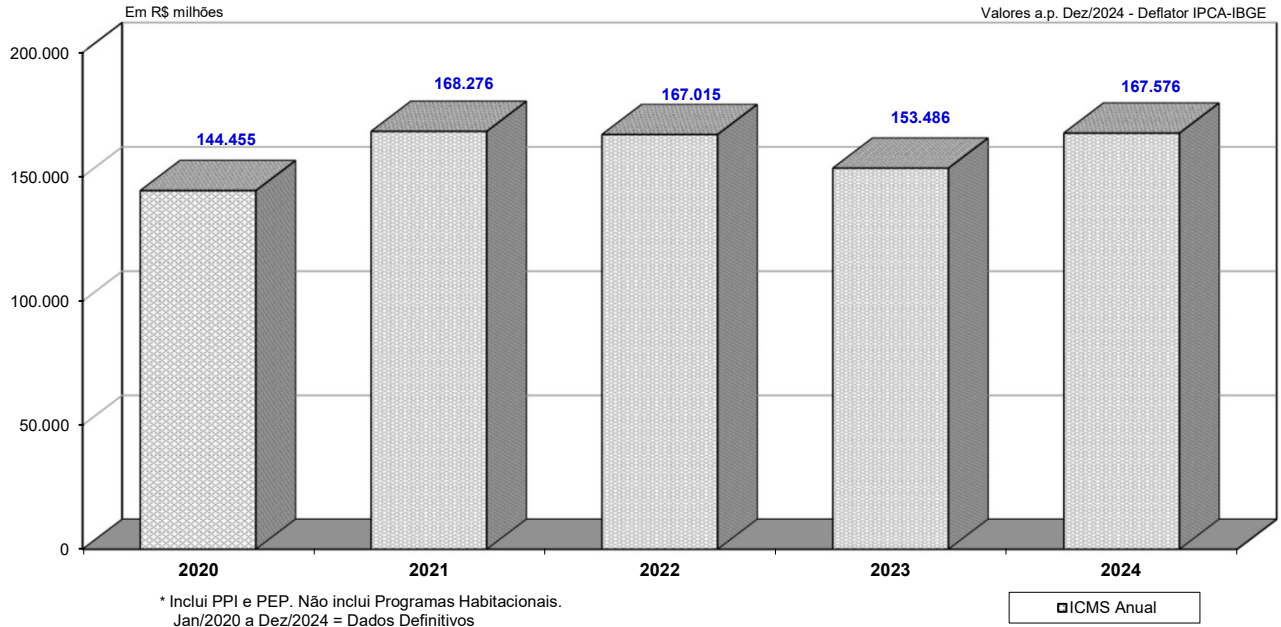
MÊS	VALORES A PREÇO DE DEZ/2024 - DEFLATOR: IPC-FIPE					ANÁLISE COMPARATIVA %			
	ARRECADADO 2020	ARRECADADO 2021	ARRECADADO 2022	ARRECADADO 2023	ARRECADADO 2024	2024/2020	2024/2021	2024/2022	2024/2023
	A	B	C	D	E	F = E / A	G = E / B	I = E / C	J = E / D
JAN	12.973.811.020	13.280.156.016	14.345.909.303	12.384.363.482	13.405.987.513	3,33	0,95	(6,55)	8,25
FEV	11.816.880.813	12.850.137.863	12.047.400.357	11.495.977.194	12.749.379.921	7,89	(0,78)	5,83	10,90
MAR	12.085.463.278	13.841.684.282	15.044.641.536	11.938.721.398	12.678.439.593	4,91	(8,40)	(15,73)	6,20
ABR	10.439.593.059	12.669.790.338	13.869.245.540	12.429.632.123	14.037.741.125	34,47	10,80	1,21	12,94
MAI	9.056.953.295	13.054.859.264	13.888.252.362	11.862.786.424	13.996.386.373	54,54	7,21	0,78	17,99
JUN	9.996.189.308	13.415.044.807	13.929.734.558	12.816.182.639	13.750.365.115	37,56	2,50	(1,29)	7,29
JUL	11.346.067.355	14.284.489.190	14.294.376.886	12.390.589.630	14.518.450.874	27,96	1,64	1,57	17,17
AGO	12.175.543.474	14.276.072.992	14.341.351.389	12.990.409.978	14.223.917.298	16,82	(0,37)	(0,82)	9,50
SET	12.856.714.532	14.350.699.748	14.092.179.218	13.474.080.103	14.658.325.455	14,01	2,14	4,02	8,79
OUT	13.470.989.693	14.528.767.072	12.777.660.442	13.450.973.636	14.859.206.407	10,31	2,27	16,29	10,47
NOV	14.136.748.072	15.061.082.025	12.909.423.694	13.246.484.407	14.259.132.516	0,87	(5,32)	10,46	7,64
DEZ	14.194.321.884	16.031.481.709	14.128.263.224	14.088.391.672	14.977.986.715	5,52	(6,57)	6,01	6,31
<b>TOTAL</b>	<b>144.549.275.783</b>	<b>167.644.265.306</b>	<b>165.668.438.509</b>	<b>152.568.592.686</b>	<b>168.115.318.905</b>	<b>16,30</b>	<b>0,28</b>	<b>1,48</b>	<b>10,19</b>

Notas:

1) ICMS: Jan/2020 a Dez/2024 = Dados Definitivos  
Inclui PPI e PEP. Não inclui Programas Habitacionais

2) IPC - FIPE: Jan/2020 a Dez/2024 = Real  
2024 = 4,68% a.a

**GRÁFICO 4**  
**ARRECAÇÃO ICMS\* 2020 A 2024**  
**DADOS ACUMULADOS**



**TABELA 4**

**ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECAÇÃO DO ICMS - 2020/2024**

MÊS	VALORES A PREÇO DE DEZ/2024 - DEFLATOR: IPCA-IBGE					ANÁLISE COMPARATIVA %			
	ARRECADADO 2020	ARRECADADO 2021	ARRECADADO 2022	ARRECADADO 2023	ARRECADADO 2024	2024/2020	2024/2021	2024/2022	2024/2023
	A	B	C	D	E	F = E / A	G = E / B	I = E / C	J = E / D
JAN	12.898.559.928	13.414.945.350	14.390.880.022	12.591.283.573	13.430.449.234	4,12	0,12	(6,67)	6,66
FEV	11.731.933.523	12.899.482.396	12.072.005.086	11.640.532.136	12.725.773.777	8,47	(1,35)	5,42	9,32
MAR	12.002.182.304	13.864.549.381	15.024.928.476	12.050.432.002	12.667.599.549	5,54	(8,63)	(15,69)	5,12
ABR	10.368.693.773	12.707.166.535	13.927.825.037	12.523.490.413	14.018.752.558	35,20	10,32	0,65	11,94
MAI	9.008.085.706	13.038.831.941	13.939.971.303	11.948.786.884	13.925.973.975	54,59	6,80	(0,10)	16,55
JUN	9.955.145.400	13.435.893.511	13.927.442.612	12.915.554.554	13.688.016.649	37,50	1,88	(1,72)	5,98
JUL	11.287.096.065	14.315.191.514	14.412.899.904	12.454.235.247	14.406.546.364	27,64	0,64	(0,04)	15,68
AGO	12.177.510.584	14.387.602.389	14.529.923.943	13.001.119.789	14.142.517.187	16,14	(1,70)	(2,67)	8,78
SET	12.920.121.384	14.458.523.065	14.336.183.341	13.489.223.737	14.536.711.791	12,51	0,54	1,40	7,77
OUT	13.581.718.622	14.601.785.257	12.980.812.132	13.474.151.610	14.771.095.396	8,76	1,16	13,79	9,63
NOV	14.272.727.511	15.102.288.541	13.122.506.956	13.289.158.406	14.284.711.984	0,08	(5,41)	8,86	7,49
DEZ	14.251.671.310	16.049.809.051	14.350.046.304	14.108.478.777	14.977.986.715	5,10	(6,68)	4,38	6,16
<b>TOTAL</b>	<b>144.455.446.110</b>	<b>168.276.068.931</b>	<b>167.015.425.116</b>	<b>153.486.447.128</b>	<b>167.576.135.179</b>	<b>16,01</b>	<b>(0,42)</b>	<b>0,34</b>	<b>9,18</b>

Notas:

1) ICMS: Jan/2020 a Dez/2024 = Dados Definitivos  
Inclui PPI e PEP. Não inclui Programas Habitacionais

2) IPCA - IBGE: Jan/2020 a Dez/2024 = Real  
2024 = 4,83% a.a

GRÁFICO 5

ARRECADAÇÃO ICMS 2019 a 2024  
DADOS COMPARATIVOS MENSAIS

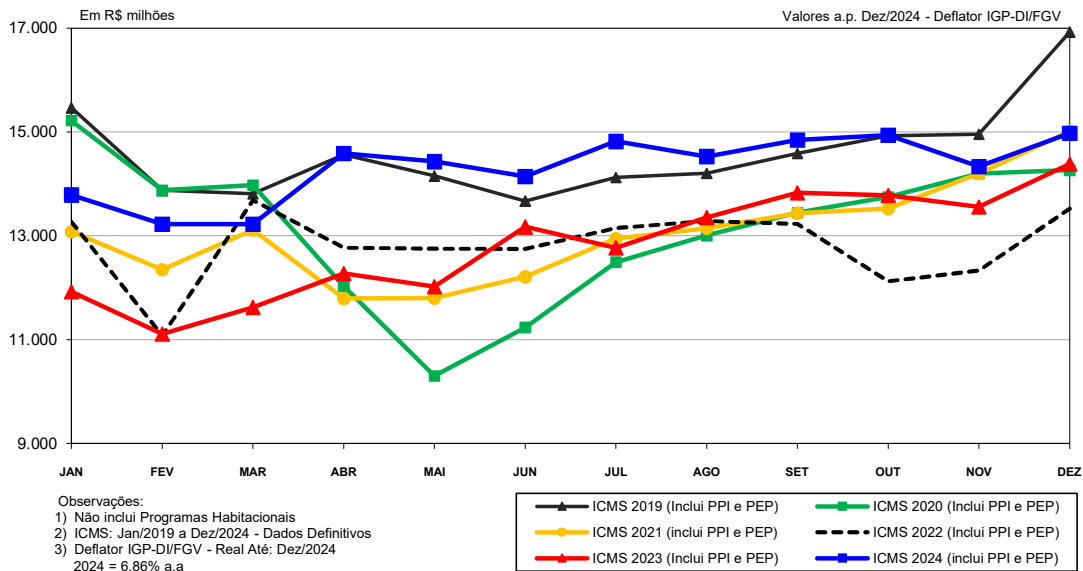


GRÁFICO 6

ARRECADAÇÃO ICMS 2019 a 2024  
DADOS COMPARATIVOS MENSAIS

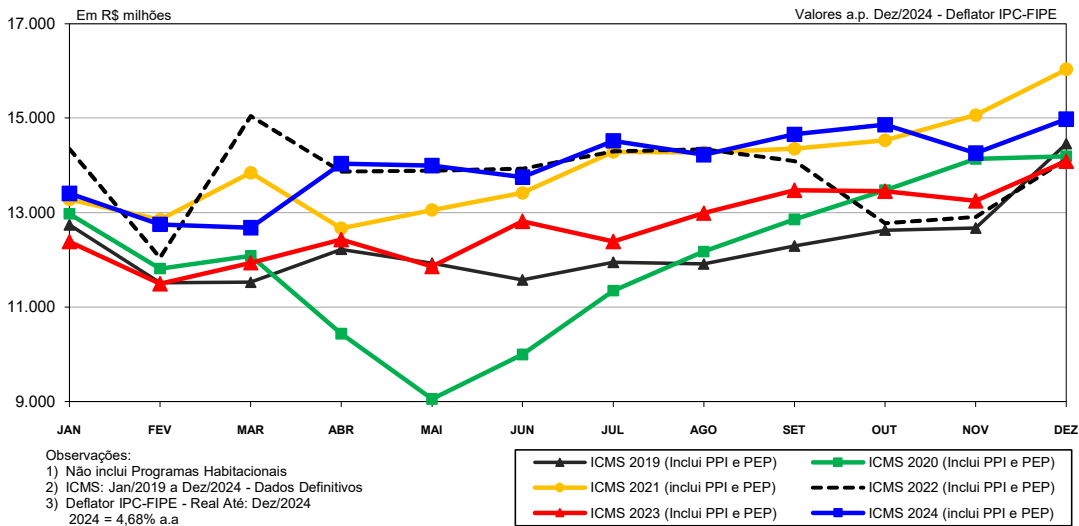
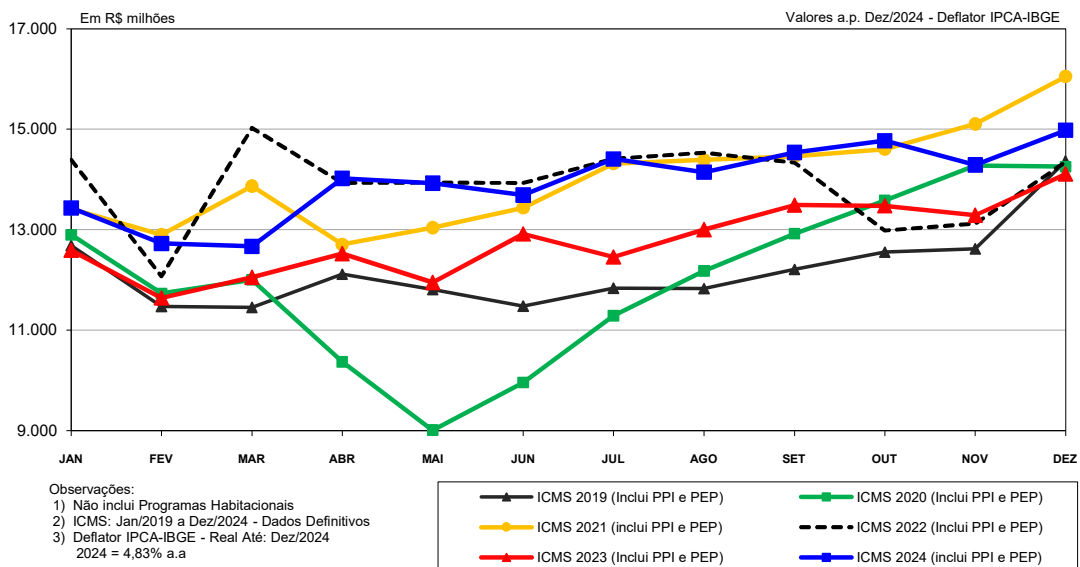


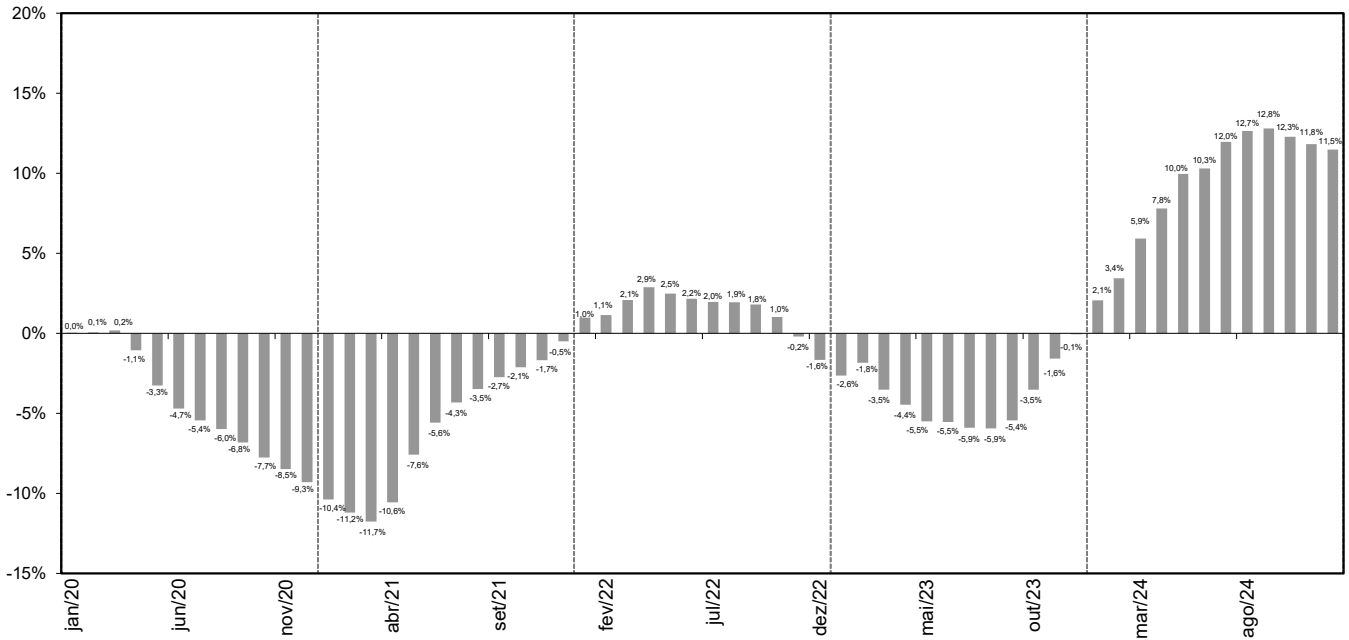
GRÁFICO 7

ARRECADAÇÃO ICMS 2019 a 2024  
DADOS COMPARATIVOS MENSAIS



## GRÁFICO 8

Varição da Arrecadação de ICMS acumulada em 12 meses sobre os 12 meses anteriores (Deflator: IGP-DI/FGV)



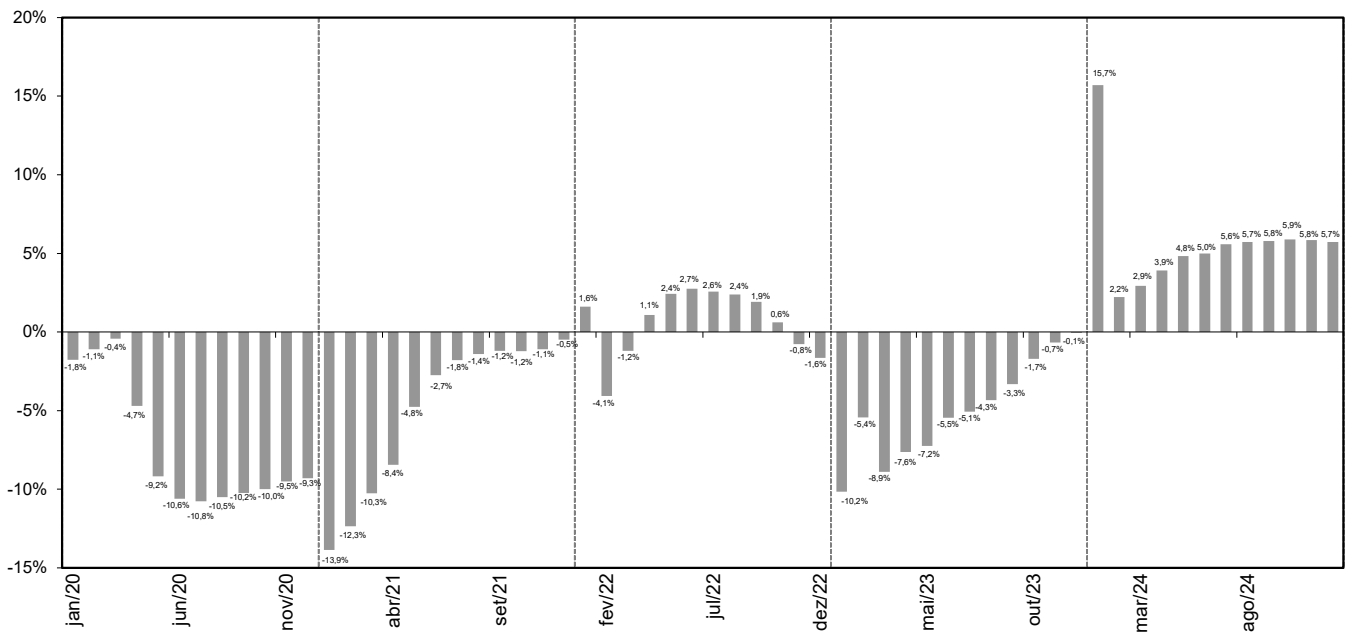
Notas:

- 1) Forma de Cálculo (Exemplo)  

$$\% \text{ Jun } 2017 = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Jul 2016 a Jun 2017 em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Jul 2015 a Jun 2016 em Valores Reais}}$$
- 2) Exclui Programas Habitacionais
- 3) Exclui PPI e o PEP a partir de Mar/2013

## GRÁFICO 9

Varição da Arrecadação de ICMS em cada ano sobre igual período do ano anterior (Deflator: IGP-DI/FGV)



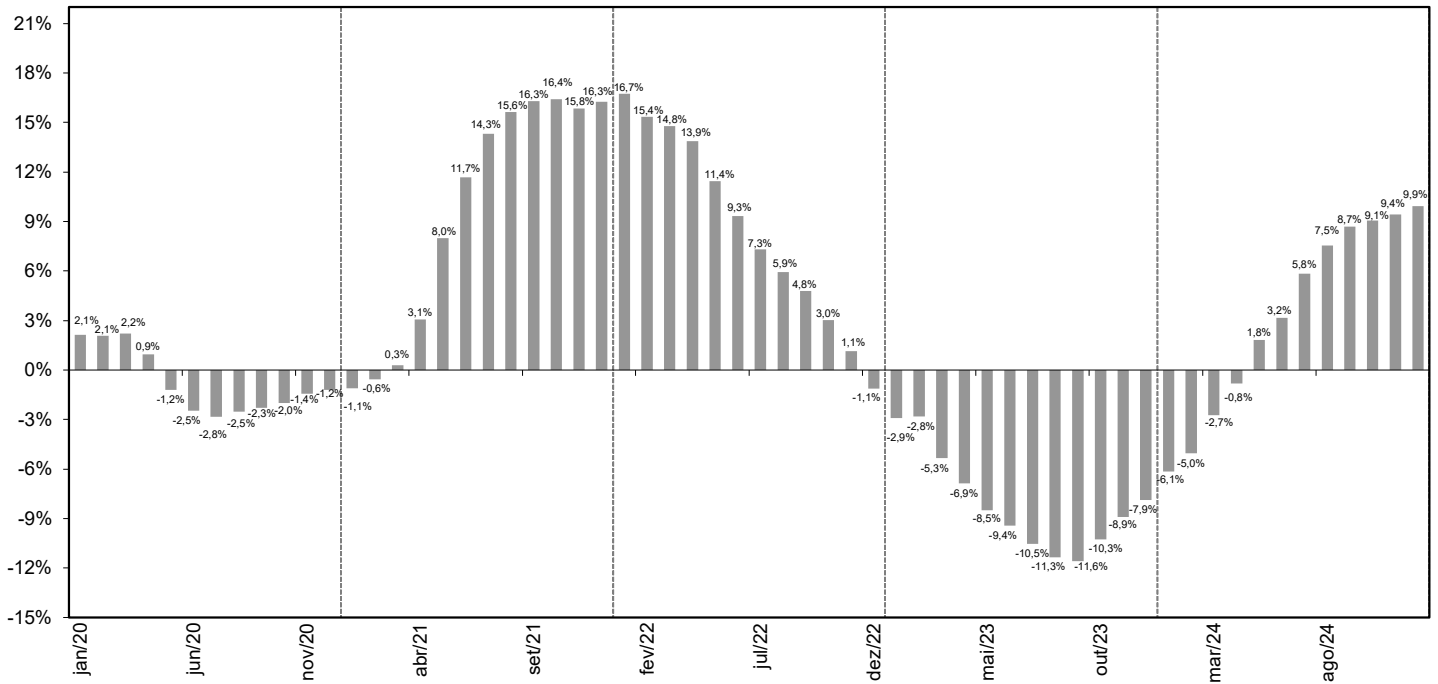
Notas:

- 1) Forma de cálculo (Exemplo)  

$$\% \text{ Jan } 2017 = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Jan 2017 a Jun 2017 em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Jan 2016 a Jun 2016 em Valores Reais}}$$
- 2) Exclui Programas Habitacionais
- 3) Exclui PPI e o PEP a partir de Mar/2013

## GRÁFICO 10

Varição da Arrecadação de ICMS acumulada em 12 meses sobre os 12 meses anteriores (Deflator: IPC-FIPE)



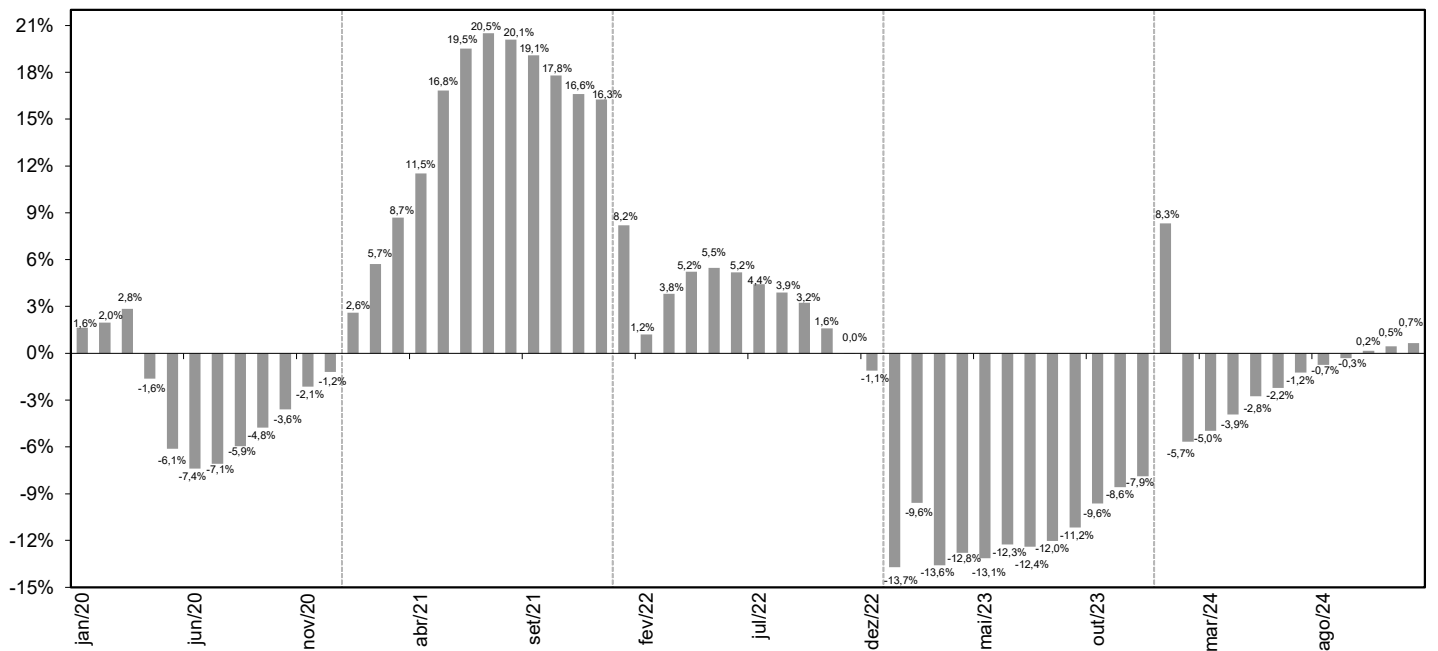
Notas:

- 1) Forma de Cálculo (Exemplo)  

$$\% \text{ Jun } 2017 = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Jul 2016 a Jun 2017 em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Jul 2015 a Jun 2016 em Valores Reais}}$$
- 2) Exclui Programas Habitacionais
- 3) Exclui PPI e o PEP a partir de Mar/2013

## GRÁFICO 11

Varição da Arrecadação de ICMS em cada ano sobre igual período do ano anterior (Deflator: IPC-FIPE)



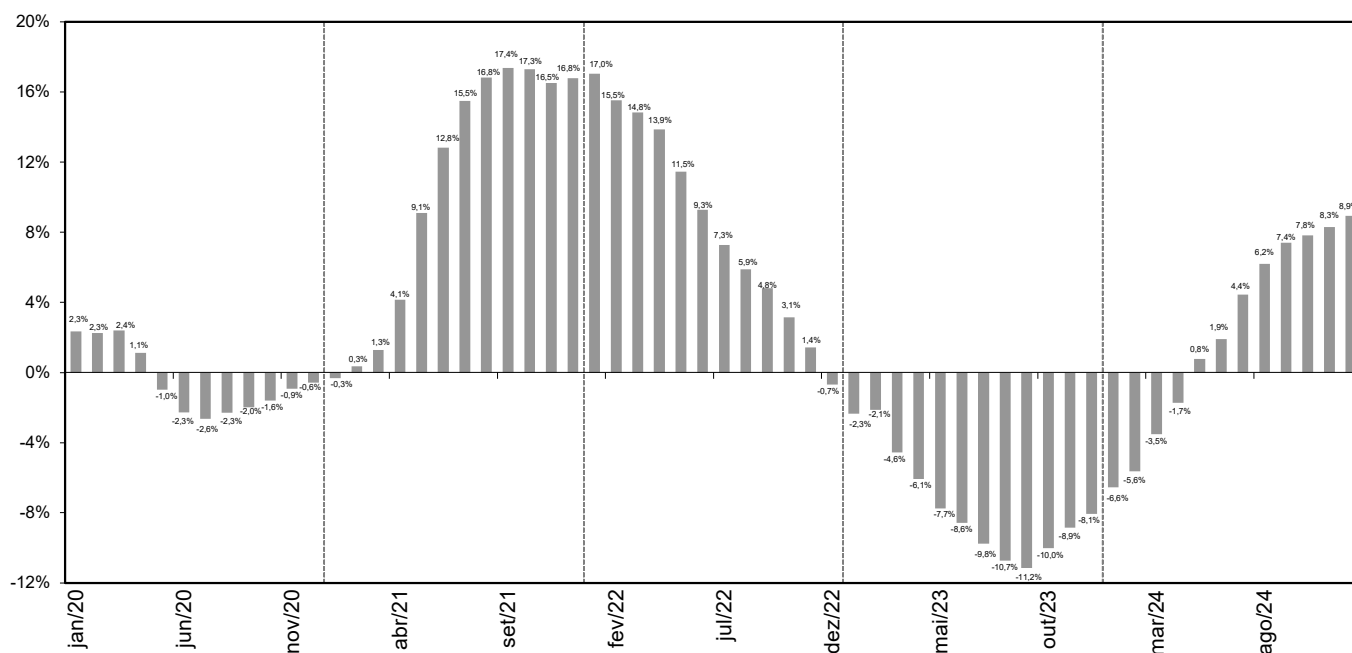
Notas:

- 1) Forma de Cálculo (Exemplo)  

$$\% \text{ Jan } 2017 = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Jan 2017 a Jun 2017 em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Jan 2016 a Jun 2016 em Valores Reais}}$$
- 2) Exclui Programas Habitacionais
- 3) Exclui PPI e o PEP a partir de Mar/2013

## GRÁFICO 12

Varição da Arrecadação de ICMS acumulada em 12 meses sobre os 12 meses anteriores (Deflator: IPCA/IBGE)



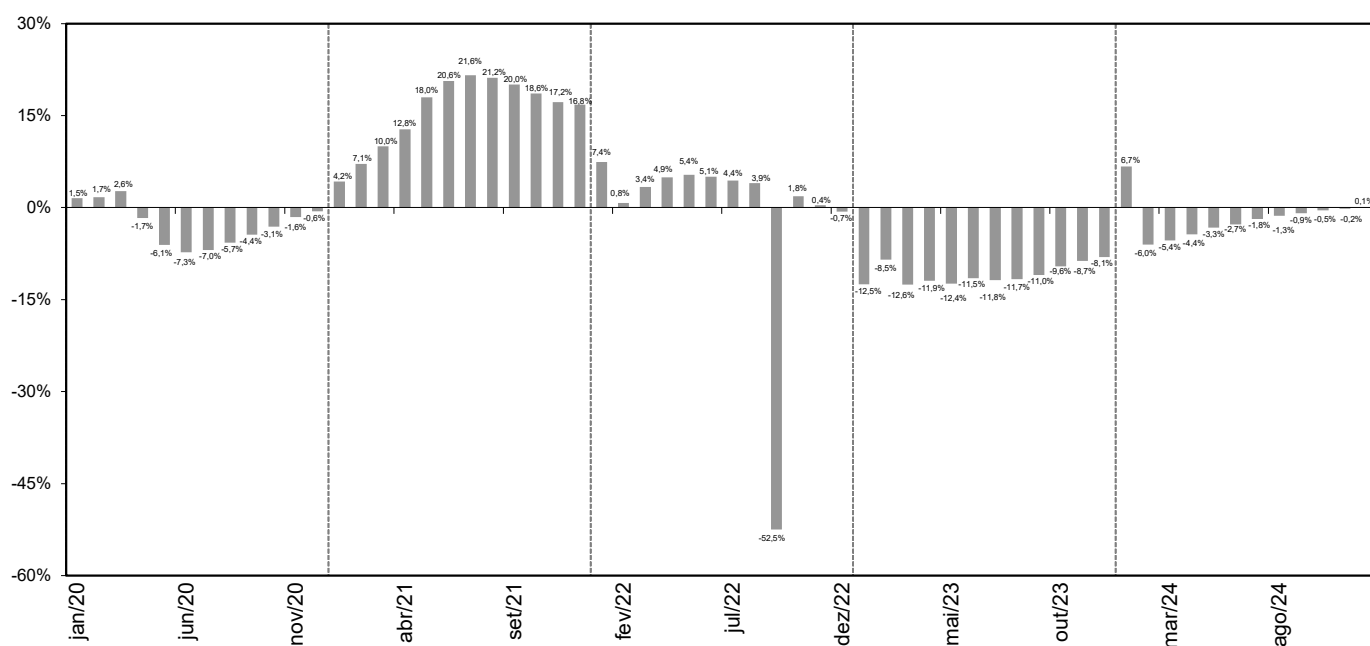
### Notas:

- 1) Forma de Cálculo (Exemplo)  

$$\% \text{ Jun } 2017 = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Jul } 2016 \text{ a Jun } 2017 \text{ em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Jul } 2015 \text{ a Jun } 2016 \text{ em Valores Reais}}$$
- 2) Exclui Programas Habitacionais
- 3) Exclui PPI e o PEP a partir de Mar/2013

## GRÁFICO 13

Varição da Arrecadação de ICMS em cada ano sobre igual período do ano anterior (Deflator: IPCA/IBGE)



### Notas:

- 1) Forma de Cálculo (Exemplo)  

$$\% \text{ Jan } 2017 = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Jan } 2017 \text{ a Jun } 2017 \text{ em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Jan } 2016 \text{ a Jun } 2016 \text{ em Valores Reais}}$$
- 2) Exclui Programas Habitacionais
- 3) Exclui PPI e o PEP a partir de Mar/2013



PROC. Nº 01-D-49851/2023

INTERESSADO: UNIVERSIDADE ESTADUAL DE CAMPINAS

ASSUNTO : Terceira Revisão do Orçamento 2024 – Fechamento  
*am*

## **PARECER COP/CONSU-01/2025**

**A COMISSÃO DE ORÇAMENTO E PATRIMÔNIO DO CONSELHO UNIVERSITÁRIO** em sua 173ª Sessão Ordinária, realizada em 27.02.2025, tomou ciência da Informação Aeplan nº 349/2025 e manifestou-se, com 04 votos favoráveis e 01 abstenção, favoravelmente à Terceira Revisão do Orçamento 2024 da Unicamp.  
À CAD para providências.

Cidade Universitária "Zeferino Vaz",  
27 de fevereiro de 2025

**Prof. Dr. FERNANDO SARTI**  
Presidente



Documento assinado eletronicamente por Fernando Sarti, Pró-Reitor, em 28/02/2025, às 15:48 horas, conforme Art. 10 § 2º da MP 2.200/2001 e Art. 1º da Resolução GR 54/2017.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site:  
[sigad.unicamp.br/verifica](http://sigad.unicamp.br/verifica), informando o código verificador:  
**9C185C22 860E4496 828862D2 B29C12E3**





# Secretaria Geral

Fls. nº

Proc. nº 01-D-49851/2023

Rubrica

PROCESSO Nº: 01-D-49851/2023  
INTERESSADO: UNIVERSIDADE ESTADUAL DE CAMPINAS  
ASSUNTO: Terceira Revisão do Orçamento de 2024 - Fechamento

## PARECER CAD nº 2/2025

A CÂMARA DE ADMINISTRAÇÃO em sua 408ª Sessão, realizada em 18.03.25, tomou ciência da Informação Aeplan-349/25, discutiu o assunto e manifestou-se, por unanimidade, favoravelmente ao Parecer COP-Consu-01/25 referente à Terceira Revisão do Orçamento de 2024 - Fechamento.

Ao Consu para deliberação.

Cidade Universitária "Zeferino Vaz"

19 de março de 2025

**ÂNGELA DE NORONHA BIGNAMI**

Secretária Geral

---

Documento assinado eletronicamente por ANGELA DE NORONHA BIGNAMI, Secretário Geral, em 19/03/2025, às 10:18 horas, conforme Art. 10 § 2º da MP 2.200/2001 e Art. 1º da Resolução GR 54/2017.

---



A autenticidade do documento pode ser conferida no site:  
[sigad.unicamp.br/verifica](http://sigad.unicamp.br/verifica), informando o código verificador:  
**8FDD33EE 38B74C9A A5608930 885C7DF1**





# Secretaria Geral

---

PROCESSO: 01-D-49851/2023  
INTERESSADO: UNIVERSIDADE ESTADUAL DE CAMPINAS  
ASSUNTO: Orçamento 2024 - 3ª Revisão - Fechamento

## DELIBERAÇÃO CONSU nº 7/2025

O CONSELHO UNIVERSITÁRIO DA UNIVERSIDADE ESTADUAL DE CAMPINAS na continuação de sua 190ª Sessão Ordinária, realizada em 08.04.25, tomou ciência da Informação Aeplan-349/25 e dos Pareceres COP-Consu-01/25 e CAD-02/25, discutiu o assunto e aprovou, com 52 votos favoráveis e 02 abstenções, a Terceira Revisão do Orçamento de 2024 - Fechamento - Demonstrativo Receita/Despesa.

À PRDU, em seguida à Aeplan para as providências cabíveis.

Cidade Universitária "Zeferino Vaz"  
9 de abril de 2025

**ÂNGELA DE NORONHA BIGNAMI**  
Secretária Geral

---

Documento assinado eletronicamente por ANGELA DE NORONHA BIGNAMI, Secretário Geral, em 10/04/2025, às 09:30 horas, conforme Art. 10 § 2º da MP 2.200/2001 e Art. 1º da Resolução GR 54/2017.

---



A autenticidade do documento pode ser conferida no site:  
[sigad.unicamp.br/verifica](http://sigad.unicamp.br/verifica), informando o código verificador:  
**4513624B 0D834C5A 90E36776 E48B2918**

